

# **SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.**

(Nyilvántartási szám: 01-09-343284, Adószám: 26759508-1-41)

**2023. január 01. - 2023. december 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2024. május 05. (22:16:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

## Közzétevő cég adatai:

### SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.

Nyilvántartási szám: 01-09-343284

Adószám: 26759508-1-41

KSH szám: 26759508-7220-572-01

Székhely: Magyarország, 1055 Budapest Falk Miksa utca 3. 2. emelet 2. ajtó

Első létesítő okirat kelte: 2019. május 24.

A vonatkozó időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

#### Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)  
Hiányzó csatolmány
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: Hiányzó érték; szövege: magyar)  
Hiányzó csatolmány

#### Könyvelő

##### Ötvösné Oláh Szilvia

Lakcím: Magyarország, 1055 Budapest Falk Miksa utca 3.

Regisztrációs száma: 146158

#### Könyvvizsgáló

##### Agonásné Ádász Erika

Lakcím: Magyarország, 6722 Szeged Honvéd tér 7.

Regisztrációs száma: 002755

#### Beküldő

##### SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.

Nyilvánt. szám: 01-09-343284

Adószám: 26759508-1-41

Székhely: Magyarország, 1055 Budapest Falk Miksa utca 3. 2. emelet 2. ajtó

##### Lásztity Péter

Lakcím: Magyarország, 1145 Budapest Amerikai út 47. 2. emelet 1. ajtó

Adóazonosító: 8342221962

#### Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

#### A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	4	4	4

Készült: 2024. május 05. (22:16:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

**Alíráásra önállóan jogosult:**

Elfogadás időpontja: **Hiányzó érték**

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

**Lásztity Péter**

Lakcím: Magyarország, 1145 Budapest Amerikai út 47. 2. emelet 1. ajtó

Adóazonosító: 8342221962

*Lásztity Péter*

TERVEZET

Készült: 2024. május 05. (22:16:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:

**i** A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	<b>Eszközök (aktívák)</b>			
002.	A. Befektetett eszközök	5 374		5 519
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	5 374		5 519
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	1 306		2 781
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	97		150
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	1 209		2 631
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
012.	Eszközök (aktívák) összesen	6 680		8 300
013.	<b>Források (passzívák)</b>			
014.	D. Saját tőke	5 685		7 108
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	89		2 685
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	2 596		1 423
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	163		168
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	163		168
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	832		1 024
028.	Források (passzívák) összesen	6 680		8 300

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2024. május 05. (22:16:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: SZERB INTÉZET NON-PROFIT KFT.  
Nyilvántartási száma: 01-09-343284  
Adószáma: 26759508-1-41

Pénznem: HUF  
Pénzegység: ezer

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**, Összköltség eljárással


Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	1 009		1 153
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 675		0
003.	III. Egyéb bevételek	43 189		42 773
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	11 544		9 188
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	31 166		30 142
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	306		243
007.	VII. Egyéb ráfordítások	4		62
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2 853		4 291
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	2 853		4 291
013.	X. Adófizetési kötelezettség	257		2 868
014.	D. Adózott eredmény	2 596		1 423

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2024. május 05. (22:16:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:

 A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

## Hibák és hiányosságok

- A(z) beszámoló elfogadásának időpontja mező kitöltése kötelező!
- A(z) határozat száma mező kitöltése kötelező!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A könyvvizsgálatra kötelezett nyilatkozat alapján a független könyvvizsgálói jelentés csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat elfogadása mező bepipálása kötelező!
- A(z) beszámoló beküldésére vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló beküldésére vonatkozó nyilatkozat elfogadása mező bepipálása kötelező!

TERVEZÉSE

Készült: 2024. május 05. (22:16:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
<b>1</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>12 713 358</b>	<b>7 193 948</b>	<b>5 519 410</b>	<b>0</b>
<b>11</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>57 800</b>	<b>57 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
113	Vagyon értékű jogok	57 800	0	57 800	0
<b>119</b>	<b>Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése</b>	<b>0</b>	<b>57 800</b>	<b>0</b>	<b>57 800</b>
1191	Vagyon értékű jogok értékcsökkenése	0	57 800	0	57 800
<b>13</b>	<b>MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK</b>	<b>7 321 537</b>	<b>6 747 816</b>	<b>573 721</b>	<b>0</b>
133	Nagyértékű tárgyi eszközök	2 458 633	0	2 458 633	0
134	Kisértékű tárgyi eszközök	2 623 733	0	2 623 733	0
135	0-ra leírt nagyértékű tárgyi eszközök	2 239 171	0	2 239 171	0
<b>139</b>	<b>Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti</b>	<b>0</b>	<b>6 747 816</b>	<b>0</b>	<b>6 747 816</b>
1391	Nagyértékű tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése	0	4 124 083	0	4 124 083
1392	Kisértékű tárgyi eszköz terv szerinti értékcsökkenése	0	2 623 733	0	2 623 733
<b>14</b>	<b>EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK</b>	<b>4 945 689</b>	<b>0</b>	<b>4 945 689</b>	<b>0</b>
1441	Képzőművészeti alkotások, értékét nem csökkentő kiállítási anyagok	4 945 689	0	4 945 689	0
<b>16</b>	<b>BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>388 332</b>	<b>388 332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1611	Beruházás - kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	68 970	68 970	0	0
1612	Beruházás - nagyértékű tárgyi eszköz beszerzése	319 362	319 362	0	0
<b>3</b>	<b>KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI</b>	<b>52 488 042</b>	<b>49 856 944</b>	<b>2 631 098</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL</b>	<b>880 800</b>	<b>880 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
311	Belföldi vevő követelések forintban	880 800	880 800	0	0
<b>35</b>	<b>ADOTT ELŐLEGEK</b>	<b>725 000</b>	<b>725 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
353	Készletekre adott előlegek	725 000	725 000	0	0
<b>36</b>	<b>EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	<b>63 466</b>	<b>63 466</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3689	Tévesen kifizetett, visszajáró összegek	63 466	63 466	0	0
<b>38</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>50 818 776</b>	<b>48 187 678</b>	<b>2 631 098</b>	<b>0</b>
<b>381</b>	<b>Pénztár</b>	<b>3 184 916</b>	<b>2 887 368</b>	<b>297 548</b>	<b>0</b>
3811	Pénztár-számla	3 184 916	2 887 368	297 548	0
<b>382</b>	<b>Valutapénztár</b>	<b>446 850</b>	<b>446 850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3821	Valutapénztár-számla	446 850	446 850	0	0
<b>384</b>	<b>Bankszámlák</b>	<b>44 790 169</b>	<b>42 456 619</b>	<b>2 333 550</b>	<b>0</b>
3841	Elszámolási betétszámla	44 790 169	42 456 619	2 333 550	0
389	Átvezetési számla	2 396 841	2 396 841	0	0
<b>4</b>	<b>FORRÁSOK</b>	<b>68 986 405</b>	<b>75 714 259</b>	<b>0</b>	<b>6 727 854</b>
<b>41</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>2 595 833</b>	<b>8 280 535</b>	<b>0</b>	<b>5 684 702</b>
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
413	Eredménytartalék	0	2 684 702	0	2 684 702
419	Mérleg szerinti eredmény	2 595 833	2 595 833	0	0
<b>45</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>7 699 077</b>	<b>7 699 077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>454</b>	<b>Szállítók</b>	<b>7 699 077</b>	<b>7 699 077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	7 699 077	7 699 077	0	0
461	Társasági adó elszámolása	19 000	159 000	0	140 000
4621	Mvállalóktól levont SZJA	3 750 729	3 749 549	1 180	0
4622	Munkaadói SZJA	305 436	333 595	0	28 159
<b>463</b>	<b>Költségvetési befizetési kötelezettségek</b>	<b>2 873 292</b>	<b>2 873 292</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46382	KIVA	2 867 686	2 867 686	0	0
46383	Munkáltató által fizetendő TB járulék	5 606	5 606	0	0
<b>464</b>	<b>Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése</b>	<b>2 927 650</b>	<b>2 877 025</b>	<b>50 625</b>	<b>0</b>



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
46481	Szociális hozzájárulási adó teljesítése	50 398	3 025	47 373	0
46482	KIVA teljesítése	2 871 646	2 868 000	3 646	0
46483	Munkáltató által fizetendő TB járulék	5 606	6 000	0	394
<b>471</b>	<b>Jövedelemadó elszámolási számla</b>	<b>30 138 402</b>	<b>30 138 402</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4711	Keresetelszámolási számla	30 138 402	30 138 402	0	0
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	4 857 122	4 760 000	97 122	0
<b>48</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>577 685</b>	<b>1 601 605</b>	<b>0</b>	<b>1 023 920</b>
<b>482</b>	<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>403 303</b>	<b>853 502</b>	<b>0</b>	<b>450 199</b>
4821	Mérfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	403 303	853 502	0	450 199
<b>483</b>	<b>Halasztott bevételek</b>	<b>174 382</b>	<b>748 103</b>	<b>0</b>	<b>573 721</b>
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	93 561	598 692	0	505 131
4833	Tértítés nélkül átvett (ajánajándékba kapott, fellelt) eszközök értékének	80 821	149 411	0	68 590
<b>49</b>	<b>ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK</b>	<b>13 242 179</b>	<b>13 242 179</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
491	Nyitómérleg számla	13 242 179	13 242 179	0	0
<b>5</b>	<b>KÖLTSÉGNEMEK</b>	<b>39 976 969</b>	<b>403 303</b>	<b>39 573 666</b>	<b>0</b>
<b>51</b>	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	<b>700 852</b>	<b>0</b>	<b>700 852</b>	<b>0</b>
5111	Irodaszer, nyomtatvány	131 077	0	131 077	0
513	Egyéb anyagköltségek	59 161	0	59 161	0
5131	Rezsiköltség (fűtés, világítás,víz)	228 179	0	228 179	0
514	Kiadványok, könyvek, újságok	282 435	0	282 435	0
<b>52</b>	<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>7 855 119</b>	<b>53 303</b>	<b>7 801 816</b>	<b>0</b>
5221	Fénymásoló bérleti díja	55 948	0	55 948	0
5222	Terembéret	240 000	0	240 000	0
523	Karbantartási költségek	34 000	0	34 000	0
5261	Szállás költség	199 413	0	199 413	0
5262	Kiküldetés költsége	826 403	0	826 403	0
5263	Egyéb személyszállítás (taxi, vonatjegy, autóbusz, stb)	24 500	0	24 500	0
5271	Cikkírás, esszéírás	73 000	0	73 000	0
528	Informatikai szolgáltatás	15 240	0	15 240	0
5281	weboldal frissítés, adatbázis szerver havidíja	3 058 234	0	3 058 234	0
5282	domain használati díja	2 413	0	2 413	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	20 000	0	20 000	0
5291	Postaköltség	5 520	0	5 520	0
5292	Kiadványok előállításához kapcsolódó szolgáltatások	140 000	0	140 000	0
52921	Fordítás, tolmácsolás	768 856	0	768 856	0
52922	Lektorálás	339 000	0	339 000	0
52923	Fotózás	80 000	0	80 000	0
52924	Nyomdai előkészítés és kivitelezés	302 250	0	302 250	0
52925	Nyomtatás	2 500	0	2 500	0
5293	Fénymásoló üzemeltetési díja	122 067	4 379	117 688	0
5294	Közös költség	360 000	0	360 000	0
5295	Kommunikációs szolgáltatások (internet, telefon)	882 575	48 924	833 651	0
5297	Takarítás, szemétszállítás	203 200	0	203 200	0
52982	Előadóművészeti tevékenység rendezvényen	100 000	0	100 000	0
<b>53</b>	<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>1 035 481</b>	<b>350 000</b>	<b>685 481</b>	<b>0</b>
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	5 000	0	5 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	330 481	0	330 481	0



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
535	Ügyviteli szolgáltatások (pl. könyvvizsgáló díja)	700 000	350 000	350 000	0
<b>54</b>	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>27 207 376</b>	<b>0</b>	<b>27 207 376</b>	<b>0</b>
541	Bérlő költség	23 858 000	0	23 858 000	0
5421	Megbízási díj	3 349 376	0	3 349 376	0
<b>55</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>2 626 826</b>	<b>0</b>	<b>2 626 826</b>	<b>0</b>
5511	BKK bérlet, SZÉP kártya, deviza napidíj	2 368 500	0	2 368 500	0
5591	Adómentes reprezentáció, vagy üzleti ajándék	22 850	0	22 850	0
5592	AdóKÖTELES reprezentáció, vagy üzleti ajándék	235 476	0	235 476	0
<b>56</b>	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>307 963</b>	<b>0</b>	<b>307 963</b>	<b>0</b>
566	Munkáltató által fizetendő TB járulék	5 606	0	5 606	0
569	Munkáltató által fizetendő szja	302 357	0	302 357	0
<b>57</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>243 352</b>	<b>0</b>	<b>243 352</b>	<b>0</b>
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	174 382	0	174 382	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	68 970	0	68 970	0
<b>8</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2 929 826</b>	<b>0</b>	<b>2 929 826</b>	<b>0</b>
<b>86</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>62 140</b>	<b>0</b>	<b>62 140</b>	<b>0</b>
<b>869</b>	<b>Különféle egyéb ráfordítások</b>	<b>62 140</b>	<b>0</b>	<b>62 140</b>	<b>0</b>
8695	Kerekítési különbözet	17	0	17	0
8696	Egyéb korrekciós tétel	62 123	0	62 123	0
<b>89</b>	<b>NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK</b>	<b>2 867 686</b>	<b>0</b>	<b>2 867 686</b>	<b>0</b>
891	KIVA	2 867 686	0	2 867 686	0
<b>9</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK</b>	<b>319 362</b>	<b>44 245 508</b>	<b>0</b>	<b>43 926 146</b>
<b>91</b>	<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE</b>	<b>0</b>	<b>1 153 100</b>	<b>0</b>	<b>1 153 100</b>
9111	Kiadvány értékesítés	0	1 153 100	0	1 153 100
<b>96</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>319 362</b>	<b>43 092 408</b>	<b>0</b>	<b>42 773 046</b>
<b>963</b>	<b>A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti</b>	<b>319 362</b>	<b>41 518 561</b>	<b>0</b>	<b>41 199 199</b>
96341	Tulajdonostól kapott működési támogatás	319 362	41 518 561	0	41 199 199
<b>967</b>	<b>Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás</b>	<b>0</b>	<b>1 493 000</b>	<b>0</b>	<b>1 493 000</b>
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0	1 493 000	0	1 493 000
<b>969</b>	<b>Különféle egyéb bevételek</b>	<b>0</b>	<b>80 847</b>	<b>0</b>	<b>80 847</b>
9693	Tértés nélkül átvett, ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt	0	80 821	0	80 821
9696	kerekítési különbözet - bevétel	0	23	0	23
9697	Számlán jóváírt banki kamat	0	3	0	3
	<b>1-4 számlaosztály összesen</b>	<b>134 187 805</b>	<b>132 765 151</b>	<b>1 422 654</b>	
	<b>5-9 számlaosztály összesen</b>	<b>43 226 157</b>	<b>44 648 811</b>		<b>1 422 654</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>177 413 962</b>	<b>177 413 962</b>		



## ИЗВЕШТАЈ О РАДУ

за 2023. годину

Финансијски услови рада: Буџет Српског института непрофитно д.о.о. (у даљем тексту: Институт) за 2023. годину усвојен је маја 2023. године. Према буџету приходи Института су следећи: 1) Средства за функционисање 41.125.000,- Фт (реализовано повећање од 1 милиона од ССМ), 2) Конкурсни приход од мађарске владе за пројекат „Слика и памћење“ 1.493.000,- Фт, 3) Приходи од продаје Српског календара и других издања 1.113.100,- Фт, односно укупно 44.271.000,- Фт. Остатак од прошле године износио је 1.208.968,- Фт. Значи, у 2023. години Институту је за сада на располагању 45.479.968,- Фт што је у номиналној вредности мање него раније, јер су конкурсна средства од државе и донарања од осталих организација знатно смањена. Нема средстава за улагање у инфраструктуру (у првом реду ИТ-уређаји) што услед амортизације може да произведе критичну ситуацију. Такође није могуће повећање зарада запослених и бенефиција осим минималне корекције због повећања минималца. Такође је отежавајућа околност да је на конкурс мађарске владе од 5 конкурса Српског института прошао само један и од захтева од близу 7,5 милиона форинти свега 1.493.000,- форинти што је било далеко испод просека који је додељен српским и другим конкурсанима на овом конкурс. Номинално умањење у односу на лањску годину је близу 2 милиона форинти(!). Могућности конкурисања у Србији биле су такође скучене, наиме на тамошњим конкурсима се највише 1-2 конкурса награђују из Мађарске и тада уживају предност основне манифестације и програми Срба у Мађарској а не истраживачки пројекти. Поред тога, успели смо ангажовати изворе ССБ, ССЗ и Архива Града Будимпеште за суфинансирање скупа о историјату Срба у Будиму и Пешти, поводом 150. годишњице уједињења Будимпеште у вредности од преко пола милиона форинти (директно финансирање) и 350 хиљада фонрти за суфинансирање књиге о Срима у Батањи.

Инфраструктура: Током 2023. године осим куповине једног лаптопа (један се покварио и морао је бити замењен) нисмо трошили на улагања у инфраструктуру, а такви трошкови нису ни били планирани. Приликом консултација о буџету за 2023. годину сигнализирани смо Канцеларији ССМ да је потребно улагати у инфраструктуру Института у вези са повећањем складишног капацитета, на што и овде скрећемо пажњу. (Мислимо на потребе додатних просторија за складиштење при канцеларији института.)

Персонални услови: Током године због недовољних средстава за плате били смо принуђени да смањимо персоналне капацитете Института у односу на планиране. У првом кварталу није дошло до промена у персоналним условима рада, плате и бенефиције нису повећане изузев мале корекције једне плате због повећања минималца, али ова корекција ће имати ефекте на трошкове (расходе) тек у другом кварталу (и ретроактивно од јануара). Од другог квартала смањили смо обавезе једног од запослених (у пола статуса) и у складу са тим смањили његову плату на пропорционални део минималца. На ово смо били принуђени због тога што у буџету није било довољно средстава. У трећем кварталу је дошло до даљег смањивања овог трошка, наиме запослени је прешао у спољни статус и исплате на основу уговора о делу, јер је био из материјалних разлога принуђен да се у пуном радном времену ангажује на другом свом послу. Ослобођена средства су на крају године искоришћена за додатне бенефиције запослених (Сечењијеве картице).

Остваривање задатака Института:

- Слика и памћење: Прекуцавање теренских снимака, обрада раније прикупљеног материјала. Дигитализација фотографија (око 400) из заоставштине српске грађанске породице из Сентандреје (Стеван Вујић) и снимање више интервјуа са потомком

породице. Натавак теренског рада у Бати (породица Чупић), припрема за наставак рада у Помазу.

- Даље уређивање албума „Срби Батањци у слици и речи“, преламање селектованог материјала. (Представљање резултата пројекта „Слика и памћење“ у Батањи.) Надовезујући се на овај рад вршили смо истраживања на дигиталним базама података о познатим Батањцима и вршили смо обраду мађарске и српске литературе о прошлости Батање.
- Уређивали смо зборник радова о интернирању Срба из Бачке 1941 (прва редакција превода и оригинала 2x8=16 радова, уједначавање научног апарата)
- Уређивали смо (лекторисање, корктура, прелом) и штампали смо зборник радова са скупа „Срби у Мађарској и православље кроз векове“.
- Радил смо на српском одељку књиге о социолингвистичким истраживањима међу Србима у Мађарској по наруџбини Института за лингвистику у Будимпешти.
- Према уговору са ССМ завршили смо уређивање Српског календара 2023.
- Водили смо преговоре око објављивања фотоалбума и књиге о Табану на српском језику.
- Помагали смо ССМ у дистрибуисању Српског календара 2023 и његовом финансирању.
- Уређивање смо Српски календар 2024.
- Стручно смо помагали рад ССМ на обнављању спомен-обележја код бившег логора за интернирце у Шарвару. (Преговори са органима у Србији и са градоначелником Шарвара, утврђивање текста сапомен-плоче).
- Прикупљали смо за уређивање и лекторисали смо, рецензирали радове за зборник са скупа о Јакову Игњатовићу који ћемо уредити и објавити у сарадњи са Матицом српском. Преводили смо радове који су написани на мађарском језику.
- Учесници скупа са наше стране писали су научне радове за овај зборник.
- Покренули смо рад на уређивању зборника радова о Евгену Думчи.
- Прикупљали смо радове Димитрија Е. Стефановића објављене у српским издањима у Мађарској за будући зборник његових радова који ће се објавити у сарадњи са Институтом за српски језик САНУ.
- Организовали смо веома успешан научни скуп поводом 150. годишњице уједињења Будимпеште. Успели смо придобити за суорганизаторе једну катедру ЕЛТЕ и Архив града Будимпеште. као и 16 излагача што из Србије, што из Мађарске, међу њима и посебно реномиране експерте.
- Настављен је рад на истраживању српске штампе у Аустроугарској о 500. годишњици Косовске битке.
- Рад на истраживању панславистичких и националних идеја код Срба у Будиму и Пешти у првој половини 19. века се делимично надовезује и на пројекте Института.
- Прикупљање грађе о светосавским прославама 1980-их и 1990-их година, светосавска беседа.
- Прикупљање података о историјату обележавања Видовдана и видовданска беседа, учешће на Видовданском маратону у Поморишју, Будимпешти и Сентандреји.
- Учесће у обележавању Сретења, додељивање Сретењске повеље.
- Стручна подршка геополитичким трибинама СККБ.
- Учесће у припреми програма поводом обележавања 100. годишњице оптирања. Осмишљавање обележавања овог јубилеја у Батањи, састављање стручних материјала.
- У сарадњи са ССБ акција за спашавање српских надгробних споменика на Фаркашретском гробљу.
- Учесће у изради спомен-обележја на месту некадашњег српског православног гробља у Ференцварошу.

- Од стране ССМ дали смо заменику омбудсмана задуженог за заштиту мањинских права стручни материјал о остваривању мањинских права у области музејских установа и збирки.
- Припремили смо расписивање наградног конкурса за сакупљање српске језичке, завичајноисторијске и етнолошке грађе у Мађарској 2023. године. Стручни жири који је нагажовао Институт оценио је радове и предложио награде. Ове године добили смо изузетно квалитетне радове.
- Примили смо докторанткињу из Београда Катарину Николић која истражује српске балове у Мађарској (у ствари је ми хостирамо и стручно помажемо иако је званично гост мађарске научне установе).
- Учешће на Базјашким данима Преображења, Књижевном сусрет (повели смо два наша перспејтивнаа песника, учешће на округлом столу о српској књижевности у региону).
- Учествујемо у обради заоставштине Марије Киш и њеног мужа етнографа Имре Хеђија и њеног оца етномузиколога, диригента Лајоша Киша у сарадњи са Етнографским и Музиколошким институтима у Будимпешти. (Заоставштина је спашена захваљујући залагању, раду и трошку Института.)
- Дали смо стручно мишљење о живој традицији српског златовеза у Десци за улазак на Унескову листу нематеријалног културног наслеђа у Мађарској.
- Одржавамо и континуирано попуњавамо вестима и другим садржајима сајт Института.
- Институт је био суорганизатор обележавања 200. годишњице рођења Шандора Петефија у Новим Саду од стране Матице српске.
- Учествујемо на разним трибинама поводом 100. годишњице оптирања (Бели Манастир, Нови Сад – огранак САНУ).
- Приликом објављивања резултата пописа становништва у Мађарској 2022. године дали смо стручну помоћ у тумачењу резултата. Приступили смо организовању пројекта за анализу резултата пописа.
- Одржали смо он-лајн предавање мађарском удружењу а проучавање породичних стабала о пројектима Института повезаним са овом тематиком.

Будимпешта, *17. ју* 2024.

*Пера Ластиф*  
Пера Ластиф

директор непрофитног д.о.о.



**Szerb Intézet Non-profit Kft**  
1055 Budapest,  
Falk Miksa u. 3. 2.em. 2.

**Kiegészítő melléklet**  
A 2023. évi beszámolóhoz

I. Általános rész

**1. A társaság főbb adatai**

**Neve:** Szerb Intézet Non-profit Kft  
**Címe:** 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2.em. 2.  
**KSH száma:** 26759508-7220-572-01  
**Adószáma:** 26759508-1-41  
**Cgj. Száma:** 01-09-343284  
**Cégbejegyzés dátuma:** 2019.június 12.  
**Tevékenység kezdete:** 2019. június 12.

**Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:**

**Név :** Lásztity Péter ügyvezető  
**Cím :** 1145 Budapest, Amerikai út 47. 2. em. 1.

**2. A társaság tevékenységi köre**

**Főtevékenység:** 7220 '08 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés

1813 '08 Nyomdai előkészítő tevékenység  
4799 '08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem  
5811 '08 Könyvkiadás  
5814 '08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása  
5819 '08 Egyéb kiadói tevékenység  
5911 '08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás  
6201 '08 Számítógépes programozás  
6311 '08 Adatfeldolgozás, web-hosztíng szolgáltatás  
6399 '08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás  
7021 '08 PR, kommunikáció  
7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás  
7430 '08 Fordítás, tolmácsolás  
7490 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység  
8219 '08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás  
8559 '08 M.n.s. egyéb oktatás  
9101 '08 Könyvtári, levéltári tevékenység  
9102 '08 Múzeumi tevékenység  
9499 '08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

A Szerb Intézet Non-profit Kft. működésének legfőbb célja a szerb nemzetiségi feladatot ellátó tudományos kutatói tevékenység. A Társaságban folyó kutatómunka legfőbb eszköze a terepmunka, a primer adatok begyűjtése az egyes családoknál, személyeknél vidéken, továbbá a levéltári és könyvtári kutatómunka. A folyamatos szakmai fejlődés érdekében a Társaság ügyvezetése és munkavállalói tudományos konferenciákat szerveznek, és azokon vesznek

3.  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

részt. Ezenfelül a Társaság szerbiai partnerekkel működik együtt tevékenysége folytatása érdekében.

Fontos változás a 2022-es pénzügyi évhez képest, hogy a Társaság 2023.01.01-től a társasági adó hatálya alól áttért a kisvállalati adó hatálya alá, törvényileg előírt adófizetési-és beszámolási kötelezettségét a kisvállalati adó hatálya alatt teljesíti.

### **3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:**

Társaságunk számviteli politikájának fő célja, a számvitelről szóló 2000. Évi C. törvényben (a továbbiakban: Szvt.) meghatározott előírások alkalmazásának szabályozása a megbízható és valós kép kialakítása érdekében.

- <b>Beszámoló formája:</b>	Egyszerűsített éves beszámoló
- <b>Beszámoló pénzneme:</b>	Forint
- <b>Könyvvizetés módja:</b>	Kettős könyvvitel
- <b>Mérleg formája:</b>	A típusú, mérlegszerű elrendezés
- <b>Eredmény kimutatás formája:</b>	„A” típusú eredmény kimutatás (összköltség eljárással)
- <b>Mérleg fordulónapja:</b>	december 31.
- <b>Mérlegkészítés időpontja:</b>	január 31

A mérleg a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

Az eredménykimutatás a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

**A költségelszámolás** választott módszere: A költségeket kizárólag az 5. Költségnevek számlaosztály számláin könyveljük.

**A könyvvizetést végzők:** A könyvvizetést külső szervezet végzi.

Adatai: Szerb Országos Önkormányzat Hivatala 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2/2.

**Mérlegképes könyvelő:** Ötvösné Oláh Szilvia, regisztrációs száma 146158

Társaságunk kettős könyvvitel vezetésére kötelezett. A főkönyvi könyveléshez, az analitikus nyilvántartások vezetéséhez és az ezekhez kapcsolódó egyéb adatfeldolgozásokhoz **alkalmazott szoftverek:** A Társaság az RLB-60 ügyviteli szoftvert alkalmazza a teljes ügyvitelre.

Társaságunk könyvvizsgálatra kötelezett, választott **könyvvizsgálónk** neve: Agonásné Ádász Erika, nyilvántartási száma: 002755. A 2023. üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által felszámított díj bruttó 350 ezer forint. A könyvvizsgálaton kívül a könyvvizsgáló a 2023-as üzleti évben egyéb számviteli, adótanácsadói és nem könyvvizsgálói szolgáltatást nem nyújtott a Társaság részére.

A Társaságnál 3 tagból álló felügyelőbizottság működik. A Felügyelőbizottság tagjai felügyelőbizottsági munkájukért díjazásban nem részesülnek.

#### **Jelentős összegű hiba**

Jelentős összegű hibának tekintjük, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

#### **Nem jelentős összegű hiba**

Nem jelentős összegű hibának tekintjük, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előző pontban kifejtett értékhatárát.

#### **Amortizációs politika**

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indulunk ki. Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük. Nem jelentősnek tekintjük a maradványértéket, ha annak összege a beszerzési érték 10%-át, vagy ha az kevesebb mint 200 ezer Ft, akkor a 200 ezer Ft-ot nem éri el. Nem jelentős a maradványérték akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve) vagy hulladékként értékesíthető, továbbá, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető. Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el. A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámoljuk.

Társaságunk a lineáris értékcsökkenési módszert alkalmazza az értékcsökkenés elszámolásához.

#### **Valuta-és devizatételek értékelése**

A valutát és a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számoljuk át forintra.

Azon gazdasági események esetén, amelyeknél az ellenérték külföldi pénzürtékben kerül meghatározásra, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása során az általános forgalmi adóról szóló törvénynek az adóalap forintban történő megállapítására vonatkozó előírásai szerinti árfolyamot alkalmazzuk.

Az előzőekben előírt devizaárfolyam használatától eltérünk, ha a hitelintézet a Magyar Nemzeti Bank, illetve az Európai Központi Bank által nem jegyzett, és nem konvertibilis valutában merül fel követelés vagy kötelezettség. Ezen követeléseket és kötelezettségeket a valuta szabadpiaci árfolyamán számítjuk át forintra.

#### **Értékhelyesbítés, értékelési tartalék**

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot Társaságunk nem mutat ki.

#### **Valós értéken történő értékelés**

A pénzügyi instrumentumok számviteli törvényben meghatározott körére nem alkalmazzuk a valós értéken történő értékelés szabályait.

5.  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások**

A kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét 10 millió forintban határoztuk meg. Ennek megfelelően az elszámolt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket, illetve ráfordításokat ezen küszöbértéket meghaladó összeg esetén a beszámoló kiegészítő mellékletében tételesen bemutatjuk.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a Társaságunk esetében sem a tárgyévben, sem a tárgyévet megelőző üzleti évben nem merültek fel.

**Céltartalék képzése**

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre (ideértve különösen a jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettséget, a függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget, a korengedményes nyugdíj, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget), amelyek a mérlegfordulónapon valószínű, vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a vállalkozó a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

A céltartalék képzése során a mérlegfordulónapon fennálló kötelezettségeket akkor is figyelembe kell venni, ha azok csak a mérlegfordulónap és a mérlegkészítés időpontja között váltak ismerté.

Társaságunk az adózás előtti eredmény terhére, a jövőbeni költségekre nem képez céltartalékot.

**Számviteli törvény előírásaitól való eltérés**

Társaságunk a valós, és megbízható összkép biztosítása érdekében sem a tárgyévben, sem a tárgyévet megelőző üzleti évben nem tért el a számviteli törvény előírásaitól.

**4. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása**

**A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők: (ezer Ft-ban)**

Mérlegfőösszeg	8.300
Saját tőke	7.108

**4.1 Eszközök, források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)**

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány %
A,	Befektetett eszközök	5.374	80,45	5.519	66,50
B,	Forgóeszközök	1.306	19,55	2.781	33,50
C,	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
	<b>Összesen:</b>	<b>6 680</b>	<b>100,00</b>	<b>8 300</b>	<b>100,00</b>

6.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**Immateriális javak, tárgyi eszközök részletezése (adatok ezer forintban)**

<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>2023.12.31</b>
Immateriális javak	58	58
Immateriális javak értékcsökkenése	-58	-58
Műszaki gépek, berendezések, járművek	6 933	7 322
Műszaki gépek, berendezések, járművek terv szerinti ÉCS	-6 129	-6 748
Egyéb berendezések, gépek, járművek (képzőművészeti alkotás)	4 945	4 945
Beruházások	2 357	388
Aktiválás	- 2 357	-388
<b>Összesen</b>	<b>5 374</b>	<b>5 519</b>

A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés 243e Ft. A tárgyévben az előző évhez képest jelentősebb beruházás a Társaság részéről nem történt, ezzel magyarázható a beruházások és az aktiválások csökkenése az előző évhez képest. A tárgyévi beszerzések és aktiválások a „Műszaki gépek, berendezések, járművek” beszámolósort érintették, ezzel magyarázható ezen beszámolósor, illetve a hozzá tartozó „Műszaki gépek, berendezések, járművek terv szerinti ÉCS” sor növekedése.

A Társaság 2022-ben saját rezsiz beruházás keretében képzőművészeti alkotást állított elő, melyet még az előállítás évében aktivált. A számvitelről szóló 2000.évi C. törvény 52. § (5) értelmében a Társaság a képzőművészeti alkotásra nem számolt el értékcsökkenést, ezzel magyarázható, hogy az egyéb gépekhez, berendezésekhez, járművekhez nem tartozik terv szerinti értékcsökkenés, az egyéb gépek beszámolósor értéke kizárólagosan az előállított képzőművészeti alkotásból tevődik össze. Az egyéb gépek esetében a 2023-as üzleti évben nem történt beszerzés vagy aktiválás.

A forgóeszközök egyenlege 2.781 eFt. Ezen egyenleg a 150 eFt értékű egyéb követelésekből, és a 2.631 eFt értékű pénzeszközökből tevődik össze. Egyéb követelések között mutatja ki a Társaság a munkavállalók után fizetendő személyi jövedelemadó túlfizetést (1 eFt), a szociális hozzájárulási adó túlfizetést (48 eFt), a kisvállalati adó túlfizetést (4 eFt) és a társadalombiztosítási járulék túlfizetést 97 eFt). Ezen tételek a rövid lejáratú kötelezettségek közül tartozik egyenlegük miatt kerültek átsorolásra a forgóeszközök közé

A Társaság a tárgyévben aktív időbeli elhatárolást nem képzett sem a bevételekre, sem a költségekre és ráfordításokra.

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
D,	Saját tőke	5 685	85,10	7 108	85,64
E,	Céltartalékok	0	0	0	0
F,	Kötelezettségek	163	2,44	168	2,02
G,	Passzív időbeli elhatárolások	832	12,46	1 024	12,34
	<b>Összesen:</b>	<b>6 680</b>	<b>100</b>	<b>8 300</b>	<b>100,00</b>

7.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A saját tőke december 31.-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye:( ezer Ft)

	2022.12.31	2023.12.31
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	89	2 685
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmén	2 596	1 423

**Saját tőke mozgása 2023-ben (ezer forintban)**

Saját tőke elem megnevezése	2023.évi nyitó	Növekedés	Csökkenés	Módosítások	2023.évi záró
Jegyzett tőke	3 000	0	0	0	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0		0
Eredménytartalék	89	2 596	0	0	2 685
Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	2 596	1 423	2 596	0	1 423
<b>Összesen</b>	<b>5 685</b>	<b>4 019</b>	<b>-2 596</b>	<b>0</b>	<b>7 018</b>

A 2023-as pénzügyi év elején az előző évi adózott eredmény átvezetésre került az eredménytartalékba. A 2022-es üzleti év nyereséggel zárult a Társaság számára, így az adózott eredmény átvezetése 2.596 eFt-vel növelte a 89 eFt összegű eredménytartalékot, így lett az eredménytartalék egyenlege a 2023-as pénzügyi évben fordulónapon 2.685 eFt.

A 2023-as üzleti év végén mérlegfordulónapkor elszámolásra került a 2023-as év pozitív adózott eredménye, ezen számviteli elszámolás 1.423 eFt-vel növelte a saját tőkén belül az adózott eredményt.

A kötelezettség állománya összesen 168e Ft, melyből 140e Ft társasági adó fizetési kötelezettség, 28 eFt pedig munkáltató által fizetendő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség reprezentációs kiadások és cégtelefon használata után. A kötelezettség állomány azért ilyen alacsony, mert a decemberi munkabérek és közterhek december utolsó munkanapján átutalásra kerültek, mivel a működési támogatással arányosan csak így lehetett a decemberi béreket elszámolni.

**Passzív időbeli elhatárolás részletezése**

	2022.12.31	2023.12.31
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	403	450
Halasztott bevételek	429	574

A passzív időbeli elhatárolások állománya a tárgyévben összesen 1 024 eFt. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása sorból 59 eFt kommunikációs szolgáltatások díjainak

8.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

elhatárolása, 41 eFt üzemeltetési költségek elhatárolása, míg 350 eFt összeg a 2023-as pénzügyi évet terhelő könyvvizsgálati díj elhatárolását jelenti.

A halasztott bevételek egyenlegéből 505 eFt fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása, míg 69 eFt térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolását jelenti.

Céltartalék képzés illetve feloldás a tárgyévben nem történt.

**4.2 A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével**

	2022.12.31	2023.12.31
<b>Befektetett eszközök aránya =</b> <u>Befektetett eszközök x 100</u> Összes eszköz	80,45%.	66,50%
<b>Forgóeszközök aránya =</b> <u>Forgóeszközök + aktív időbeli elhatárolás x 100</u> Összes eszköz	19,55%	33,50%
<b>Tőkeerősség (saját tőke aránya) =</b> <u>Saját tőke</u> Mérleg főösszege	85,10%.	85,64%
<b>Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =</b> <u>Adózott eredmény x 100</u> Saját tőke	45,66%.	20,02%
<b>Kötelezettségek aránya =</b> <u>Kötelezettségek x 100</u> Mérleg főösszeg	2,44%.	2,02%
<b>Befektetett eszközök fedezete =</b> <u>Saját tőke x 100</u> Befektetett eszközök	105,79%.	128,79%
<b>Likviditási mutató =</b> <u>Forgóeszközök x 100</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	801,23%.	777,38%
<b>Árbevétel arányos üzleti eredmény =</b> <u>Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény x 100</u> Értékesítés nettó árbevétele	282,76%	372,16%

**Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =**

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	5,87%	9,77%
--	-------	-------

**Eszköz arányos jövedelmezőség =**

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	38,86%	51,70%
---	--------	--------

## 5. Tulajdonosi viszonyok

A Társaság tulajdonosa:

Szerb Országos Önkormányzat	100 %
-----------------------------	-------

A Társaság tulajdonosi részesedést jelentő pénzügyi befektetésekkel nem rendelkezik.

## II. Specifikus rész

### 1. Általános előírások, kiegészítések

a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

1. a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra;
2. a társaság bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
3. az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi;
4. a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra;
5. a tagi kölcsönből adódó kötelezettségek nyilvántartással történő egyeztetése megtörtént – tagi kölcsön nem volt
6. Az értékcsökkenési leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik.

b.) A számviteli eljárásban bekövetkezett változások

Társaságunknak az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
- a tételátrendezések

Társaságunk a tárgyévben nem tárt fel ellenőrzés, önellenőrzés során jelentős összegű hibát, mely hatással lenne az eredményre, illetve az eszközök és források állományára.

## 2. Tételes előírások, kiegészítések

### 1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

**Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a Társaság.**

Tárgyévben nincsen olyan tétel, ahol a kötelezettség (tagi kölcsön, kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltótartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

### 2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A Társaság a beszámolási időszakban 1.153 ezer forint értékesítés nettó árbevétel termelt. Ezen összeg belföldi, szerb nemzetiségi feladatot ellátó, tudományos célú projektek értékesítéseiből tevődik össze, ezen közhasznú tevékenységből származó bevétel növeli a 42.773 eFt egyéb bevétel, mely 1.493 eFt tudományos célú projektre központi költségvetésből kapott támogatásból, 41.199 eFt Szerb Országos Önkormányzattól kapott működési támogatásból, és 81 eFt különféle egyéb bevételből tevődik össze. Így az összes bevétel 43.926 eFt. Az aktivált saját teljesítmények értéke eredménykimutatás soron az előző évtől eltérően 0 eFt összeg szerepel, ugyanis a Társaság az előző évben saját rezsiz beruházás keretében képzőművészeti alkotást készített, ezért szerepel érték az előző évben ezen a soron, a tárgyévben viszont a sor értéke 0, ugyanis nem történt saját rezsiz beruházás keretében képzőművészeti alkotás előállítás.

Az összes bevétel összegét csökkentik az alábbi tételek: az anyagjellegű ráfordítások 9.188 ezer forinttal, a személyi jellegű ráfordítások 30.142 ezer forinttal, az amortizáció 243 ezer forinttal, az egyéb ráfordítások 62 ezer forinttal. Az üzemi tevékenység eredménye így 4.291 ezer forint. A tárgyévben a Társaságnál a Pénzügyi műveletek bevételei és a Pénzügyi műveletek ráfordításai eredménykimutatás sorokon nem merült fel semmilyen tétel, így az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye megegyezik az adózás előtti eredménnyel.

A Társaság a tevékenységi körébe tartozó nemzetiségi közfeladatok ellátására feladatellátási szerződét kötött a Szerb Országos Önkormányzattal, melynek keretében az önkormányzat a 2023 évi működésére 41 425 eFt működési támogatást folyósított elszámolási kötelezettséggel.

A működési támogatásból 93 eFt visszairásra került az előző évek folyamán támogatásból vásárolt eszközök tárgyévi terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása miatt, 319 eFt pedig elhatárolásra került tárgyévi támogatásból vásárolt eszközök értéke miatt.

További 1.493 eFt pályázati támogatást kapott a Bethlen Gábor Alapkezelőtől a támogatói szerződésekben meghatározott, közhasznú projektek megvalósítására.

Különféle egyéb bevételként mutatja ki a Társaság a 81 eFt, térítés nélkül átvett eszközök bekerülési értékének értékcsökkenés arányos feloldását.

Az egyéb ráfordítások eredménykimutatás sor összege 62e Ft, ezen a soron van kimutatva az eredménykimutatásban egy 62 eFt összegű, a Társaság munkavállalóinak fizetett bruttó bérekhez kapcsolódó, adózását érintő korrekció.

**Fontos változás a tárgyévet illetően, hogy a Társaság 2023.01.01.-el a társasági adó hatálya alól áttért a kisvállalati adó hatálya alá, így nonprofit tevékenységét illetően a**

11.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

kisvállalati adótörvény hatálya alatt adózik, beszámolási kötelezettségének is a kisvállalati adó hatálya alatt tesz eleget. . A tárgyévben elszámolt kisvállalati adófizetési kötelezettség 2.868 ezer forint, a Társaság így a 2023-as pénzügyi évet 1.423 ezer forint pozitív adózott eredménnyel, nyereséggel zárta.

***Eredménykimutatás adatainak részletezése (adatok ezer forintban)***

Az anyagköltség összesen 701 eFt, mely jogcímenként a következő tételeket tartalmazza:

Irodaszer, nyomtatvány	131 eFt
Egyéb anyagköltség	59 eFt
Rezsi költség	228 eFt
Kiadványok, könyvek költsége	283 eFt

Az igénybevett szolgáltatások költsége összesen 7 802 eFt volt, mely összeg jogcímenkénti részletezése a következő:

Szállítás, rakodás:	0 eFt
Bérleti díjak:	296 eFt
Karbantartási költségek	34 eFt
Utazás, személyszállítás	25 eFt
Szállás költség	199 eFt
Kiküldetés költsége	826 eFt
Szakmai szolgáltatások	73 eFt
Informatikai szolgáltatás	3 076 eFt
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei:	3 273 eFt

Az egyéb szolgáltatások költségei összesen 685 eFt, mely jogcímenként a következő tételekből tevődik össze:

Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	5 eFt
Pénzügyi, befektetési, szolgáltatási díjak	330 eFt
Ügyviteli szolgáltatások díja, könyvvizsgálat	350 eFt

***Személyi jellegű ráfordítások***

Béreköltség: 27 207 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések: 2 627 eFt

Bérráfordítások: 308 eFt

**Összesen: 30 142 eFt**

***Egyéb ráfordítás***

Egyéb korrekciós tétel 62 eFt

**Összesen: 62 eFt**

12.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**Egyéb bevétel**

Tulajdonostól kapott működési támogatás:	41 199 eFt
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás:	1 493 eFt
<u>Különféle egyéb bevételek:</u>	<u>81 eFt</u>
<b>Összesen:</b>	<b>42 773</b>

**III. Tájékoztató rész**

Az ügyvezető ügyvezetői tevékenysége után tárgyévben mindösszesen 10.035 eFt juttatásban részesült, melyből 8.712 eFt munkabér, 47 eFt külföldi napidíj, 126 eFt BKK bérlet, 450 eFt SZÉP kártya valamint 700 eFt kiküldetési költségtérítés.

A beszámolási időszakban a munkaviszonyban foglalkoztatott ügyvezető mellett tovább 3 fő munkavállalót foglalkoztatott munkaviszonyban a Társaság, valamint alkalmanként megbízási jogviszonyok keretében is történtek foglalkoztatások.

Költségek eFt-ban	Ügyvezető	Alkalmazottak	Megbízási szerződés keretében	Összesen
Béreköltség	8 759	15 099	3 349	<b>27 207</b>
Személyi jellegű egyéb kifizetések	576	1 225		<b>1 801</b>
Kiküldetési költségtérítés	700	0	126	<b>826</b>
Szociális hozzájárulási adó	0	0	0	<b>0</b>
Egyéb bérjárulékok (szja 103.- repr. és telefon mch. Után)	130	178		<b>308</b>
<b>Összesen</b>	<b>10 165</b>	<b>16 502</b>	<b>3 475</b>	<b>30 142</b>


A Társaságnak a vezető tisztségviselőivel, igazgatósági, felügyelő bizottsági tagjaival szemben nyugdíjfizetési kötelezettsége nem áll fent.

A felügyelőbizottság tagjai juttatásban, díjazásban munkájukért nem részesülnek.

**IV. Mérlegen kívüli tételek**

1. **Függő kötelezettségek** nem terhelik a társaságot.
2. **Jövőbeni kötelezettségek** sem terhelik a társaságot.
3. A mérlegben még nem szereplő, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges pénzügyi kötelezettség nincs.

Budapest, 2024. május 17.

  
Lásztity Péro  
ügyvezető



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-942

**2023. év**

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Cégkapu

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.

Nyilvántartási szám: 01-09-343284

Tárgyév: 2023

Időszak terjedelme: egész év  töredék év  2023-01-01 időszak kezdete 2023-12-31 időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év  töredék év

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 0 5 5

Település: Budapest

Közterület neve: Falk Miksa

Közterület jellege: utca

Hátszám: 3

Lépcsőház:

Emelet:

2

Ajtó:

2

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 9 - 3 4 3 2 8 4

Ügyszám:

2 0 0 0 / P k . 2 0 2 3 0 1 / 1 2 3 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 6 7 5 9 5 0 8 - 1 - 4 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Lásztity Péter

Képviselő aláírása:

*Lásztity Péter*

Keltezés:

Budapest

2 0 2 4 - 0 5 - 1 7



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-942

**2023. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Szerb Intézet Non-profit Kft.**

**Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök	5 374		5 519
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	5 374		5 519
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	1 306		2 781
I. Készletek	0		0
II. Követelések	97		150
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	1 209		2 631
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>6 680</b>		<b>8 300</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	5 685		7 108
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	89		2 685
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	2 596		1 423
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	163		168
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	163		168
G. Passzív időbeli elhatárolások	832		1 024
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>6 680</b>		<b>8 300</b>

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.05.06 20.25.16



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Szerb Intézet Non-profit Kft.**

## Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	1 009		1 153				1 009		1 153
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 675		0				1 675		0
3. Egyéb bevételek	43 189		42 773				43 189		42 773
ebből:									
- tagdíj	0		0				0		0
- alapítótól kapott befizetés	0		0				0		0
- támogatások	43 189		42 773				43 189		42 773
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0				0		0
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	45 873		43 926				45 873		43 926
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	45 873		43 926				45 873		43 926
5. Anyagjellegű ráfordítások	11 544		9 188				11 544		9 188
6. Személyi jellegű ráfordítások	31 166		30 142				31 166		30 142
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	10 276		10 035				10 276		10 035
7. Értékcsökkenési leírás	306		243				306		243
8. Egyéb ráfordítások	4		62				4		62
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0				0		0
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	43 020		39 635				43 020		39 635
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	43 020		42 503				43 020		42 503
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	2 853		4 291				2 853		4 291
10. Adófizetési kötelezettség	257		2 868				257		2 868
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	2 596		1 423				2 596		1 423

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.05.06 20.25.16



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Szerb Intézet Non-profit Kft.**

## Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	3 579		1 493				3 579		1 493
ebből: - normatív támogatás	0		0				0		0
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	0		0				0		0
ebből: - normatív támogatás	0		0				0		0
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0		0				0		0
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás	0		0				0		0
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0		0				0		0
F. Közszolgáltatási bevétel	0		0				0		0
G. Adományok	0		0				0		0

### Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.05.06 20.25.16



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

## 1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

### 1.1 Szervezet

**Szerb Intézet Non-profit Kft.**

### 1.2 Székhely

Irányítószám:  Település:   
Közterület neve:  Közterület jellege:   
Hátszám:  Lépcsőház:  Emelet:  Ajtó:

### 1.1 Jogi személy szervezeti egység

### 1.2 Székhely

Irányítószám:  Település:   
Közterület neve:  Közterület jellege:   
Hátszám:  Lépcsőház:  Emelet:  Ajtó:

### 1.3 Ügyszám:

### 1.4 Nyilvántartási szám:

### 1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

### 1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Szerb Intézet Non-profit Kft. negyedik teljes üzleti éve a 2023-as pénzügyi év volt. A 2022-es év második felében történő pandémiás helyzet feloldásának hatására 2023-ban újra lehetségessé vált a terepmunka, melynek hiánya a 2021-es pnzügyi évben megnehezítette a munkánkat. Kutatói tevékenységünk alapvető formája a terepmunka, a primer adatok begyűjtése az egyes családoknál, személyeknél vidéken, továbbá a levéltári és könyvtári kutatómunka. Igen fontos feltétele a munkánknak a szerbiai szakmai partnerekkel való együttműködés, személyes kapcsolatok révén, továbbá a tudományos tanácskozások szervezése, és az azokon való részvétel. Főbb megvalósult projektjeinknek leírása részletesen megtalálható az ügyvezető szakmai beszámolójában.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

a 2011.évi CLXXIX. tv. 2§.6.pontjában meghatározottak szerint és a 117§(2) bekezdés d pontja alapján

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Kutatási projektek, publikációk, kiadványok, tudományos konferenciák, könyvbemutatók, pályázati kírás - részletesen megtalálhatóak az ügyvezető szakmai beszámolójában.



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Szerb Intézet Non-profit Kft.**

## 5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>		
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>		

## 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	<b>Ügyvezető</b>	<b>10 276</b>	<b>10 035</b>
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
<b>A.</b>	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):</b>	<b>10 276</b>	<b>10 035</b>



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szerb Intézet Non-profit Kft.

## 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)		Tárgyév (2)	
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>45 873</b>		<b>43 926</b>	
ebből:				
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>E. Normatív támogatás</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>45 873</b>		<b>43 926</b>	
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>43 020</b>		<b>39 635</b>	
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>31 166</b>		<b>30 142</b>	
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>43 020</b>		<b>42 503</b>	
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>2 596</b>		<b>1 423</b>	
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>				
<b>Erőforrás ellátottság mutatói</b>	<b>Mutató teljesítése</b>			
	<b>Igen</b>		<b>Nem</b>	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 >= 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>	<b>Mutató teljesítése</b>			
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 >= 10 fő]$	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Szerb Intézet Non-profit Kft.**

## CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

### 1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-942-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-942-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-942-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

### 2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-942-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>



Szerb Intézet Non-profit Kft.  
1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2. em.2.

## JEGYZŐKÖNYV

Készült a Szerb Intézet Non-profit Kft. (1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2. em.2.) hivatalos helyiségében 2024. március 22-én 8.00 órakor a felügyelőbizottság ülésén.

### Tárgy:

1. A Szerb Intézet Non-profit Kft. 2024. évi költségvetésének véleményezése

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Csepi Beatrix elnök üdvözi a megjelenteket, megállapítja, hogy a bizottság határozatképes. Ismerteti a napirendi pontot és kéri annak elfogadását.

1. Napirendi pont:

**Lásztity Péter:** üdvözi az ülésen megjelenteket, és egyúttal ismerteti a Szerb Intézet Non-profit Kft. 2024. évi költségvetését.

**Ötvösné Oláh Szilvia:** Ismerteti véleményét és álláspontját a Kft. 2024. évi költségvetésével kapcsolatban, azt támogatásra ajánlja a Felügyelőbizottságnak.

A Felügyelőbizottság a következő határozatot egyhangúlag fogadja el:

**1/2024. sz. határozat:** A Felügyelőbizottság a Társaság 2024. évi költségvetését 40.125.000.- ezer forintos főösszeggel az alábbiak szerint fogadja el, és egyben javaslatot tesz további elfogadásra Alapítónak:

Állami-, önkormányzati támogatás: 40.125.000.- Ft

**Bevételek összesen: 40.125.000.- Ft**

Személyi jellegű ráfordítások: 29.402.000.- Ft

Anyagjellegű ráfordítások: 10.223.000.- Ft

Beruházások: 500.000.- Ft

**Kiadások összesen: 40.125.000.- Ft**

Csepi Beatrix: További napirendi pont hiányában az ülést berekeszti.

K.m. f.

A jegyzőkönyv hitelül:

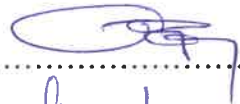
  
Csepi Beatrix  
elnök

## JELLENLÉTI ÍV

A Szerb Intézet Non-profit Kft. Felügyelőbizottságának 2024. március 22-én 8.00 órakor a Társaság 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2.em. 2. szám alatti hivatalos helyiségében megtartott üléséről.

Jelen vannak:


1. Csepi Beatrix FB elnök

.....  


2. Nagyné Ivanov Milka FB tag

.....  


3. Ruzs Boriszláv FB tag

.....  


4. Ötvösné Oláh Szilvia SZOÖ Hivatal gazdasági vezető

.....  


5. Lásztity Péter ügyvezető

.....  


6. Szutor Lászlóné SZOÖ elnök

.....  


Szerb Intézet Non-profit Kft.  
1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2. em.2.

## JEGYZŐKÖNYV

Készült a Szerb Intézet Non-profit Kft. (1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2. em.2.) hivatalos helyiségében 2024. május 2-n 8.00 órakor a felügyelőbizottság ülésén.

Tárgy:

1. A Szerb Intézet Non-profit Kft. 2023. évi beszámolójának véleményezése

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Csepi Beatrix elnök üdvözli a megjelenteket, megállapítja, hogy a bizottság határozatképes. Ismerteti a napirendi pontot és kéri annak elfogadását.

1. Napirendi pont:

**Lásztity Péter:** üdvözli az ülésen megjelenteket, és egyúttal ismerteti a Szerb Intézet Non-profit Kft. 2023. évi beszámolóját.

**Ötvösné Oláh Szilvia:** Ismerteti véleményét és álláspontját a Kft. 2023. évi beszámolójával kapcsolatban, azt támogatásra ajánlja a Felügyelőbizottságnak.

A Felügyelőbizottság a következő határozatot egyhangúlag fogadja el:

**2/2024. sz. határozat:** A Felügyelőbizottság a Társaság 2023. évi Egyszerűsített éves beszámolóját az eszközök és források 8.300 ezer forint egyező mérlegfőösszeggel és 1.423 ezer forintos adózott eredménnyel elfogadja, és egyben javaslatot tesz további elfogadásra Alapítónak.

Csepi Beatrix: További napirendi pont hiányában az ülést berekeszti.

K.m. f.

A jegyzőkönyv hitelül:

  
Csepi Beatrix  
elnök

## JELENLÉTI ÍV

A Szerb Intézet Non-profit Kft. Felügyelőbizottságának 2024. május 2-n 8.00 órakor a Társaság 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. 2.em. 2. szám alatti hivatalos helyiségében megtartott üléséről.

Jelen vannak:

1. Csepi Beatrix FB elnök

.....

2. Nagyné Ivanov Milka FB tag

.....  
Nagyné

3. Rusz Boriszláv FB tag

.....  
Rusz

4. Ötvösné Oláh Szilvia SZOÖ Hivatal gazdasági vezető

.....  
Ötvösné Oláh Szilvia

5. Lásztity Péter ügyvezető

.....  
Lásztity Péter

6. Szutor Lászlóné SZOÖ elnök

.....  
f S "

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**A Szerb Intézet Non-Profit KFT tulajdonosainak**

### Vélemény

Elvégeztem a Szerb Intézet Non-Profit KFT 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. cégjisz: 01-09-343284 társaság („a Társaság”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.300 E Ft, az adózott eredmény 1.423 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtelenül a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége


A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szereznem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2024. május 17.

  
Kamarai tag könyvvizsgáló neve  
Agonásné Adász Erika  
Nyilvántartási szám 002755  
Könyvvizsgáló székhelye 6722 Szeged, Honvéd tér 7.

**AGONÁSNÉ ADÁSZ ERIKA**  
bejegyzett könyvvizsgáló  
6722 Szeged, Honvéd tér 7.  
MKK 002755  
Adószám: 44680749124

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szerb Intézet Non-Profit KFT tulajdonosainak

### Vélemény

Elvégeztem a Szerb Intézet Non-Profit KFT 1055 Budapest, Falk Miksa u. 3. cégjssz: 01-09-343284 társaság („a Társaság”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.300 E Ft, az adózott eredmény 1.423 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége


A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2024. május 17.

  
Kamarai tag könyvvizsgáló neve  
Agonásné Adász Erika  
Nyilvántartási szám 002755  
Könyvvizsgáló székhelye 6722 Szeged, Honvéd tér 7.

**AGONÁSNE ADÁSZ ERIKA**  
bejegyzett könyvvizsgáló  
6722 Szeged, Honvéd tér 7.  
MKK 002755  
Adószám: 44680749124

Szerb Intézet Non-Profit KFT  
1055 Budapest, Falk Miksa u.3.

### Teljeségi nyilatkozat

Agonásné Ádász Erika könyvvizsgáló részére

*Budapest, 2024. május 17.*

A jelen teljeségi nyilatkozat a Szerb Intézet Non-Profit KFT („a Társaság”) **2023.12.31**-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolójának (a mérleg, az eredmény-kimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”) előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló és a kapcsolódó üzleti jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

#### *Pénzügyi kimutatások*

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2022. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések észszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáadások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat
5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.

6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljességi nyilatkozathoz.
7. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények (pl. el nem évült követelések), amelyek érvényesíthetők lennének. Az alábbi kérdésekben minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk
- A Társasággal szemben függőben vagy folyamatban lévő hatósági, illetve bírósági eljárások (ideértve a kártérítési pert).*
  - A Társasággal szemben jogerőre emelkedett határozatban szereplő követelések, amelyek anyagi hatással lehetnek a Társaságra.”*
9. Megfelelően és teljes körűen közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek lényeges bizonytalanságot okozva jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint közzétettük ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos jövőbeni terveinket

*Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett **COVID-19 járványügyi és háborús helyzet, valamint az energiaválság és az infláció hatását** – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. Ennek az értékelésnek az eredményeiről tájékoztattuk Önöket, és ahol relevánsnak tartottuk, biztosítottuk, hogy az esetleges jelentős hatások megfelelően bemutatásra kerüljenek a pénzügyi kimutatásokban.*

10. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
- o a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
  - o a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
  - o a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
11. Megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak: (ha és amelyek relevánsak az alábbiak közül)
- o *A Társaság kapcsolt vállalkozás, igazgató, tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.*
  - o *Részvény visszavásárlási opciók vagy megállapodások; vagy opciók, részvényutalványozások, konverziók vagy más követelmények miatt fenntartott részvények.*

- o *Pénzintézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénzegyenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.*
- o *Korábban eladott eszközök visszavásárlására vonatkozó megállapodások.*
- o *Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.*

#### ***A rendelkezésre bocsátott információ***

12. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
  - o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
  - o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
  - o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akikről Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
13. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
14. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
15. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felméréseinek az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
16. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
  - o vezetés,
  - o a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
  - o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
17. Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
18. Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra
19. Közöltük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.

20. A 2023.12.31 -i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre , és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
21. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
22. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
23. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
24. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
25. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2023.12.31 -én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

*Lakatos Róbert*

Társaság képviselőjének cégszerű aláírása

## ADÓSZÁMLA - KIVONAT

Szerb Intézet Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság  
1055 BUDAPEST FALK MIKSA UTCA 3. 2.EM. 2.AJTÓ

Készült: 2024.04.03  
Azonosító: 26759508-1-41  
Könyvelési azonosító: 26759508  
Időszak: 2024.01.01-2024.01.31

KÖTELEZETTSÉG OLDAL					PÉNZFORGALMI OLDAL				
Eszékkesség dátuma	Megnevezés	Hív Adó Nem	Átv	Kötelezettség (Ft) Növekedés(+) Csökkenés(-)	Teljesítés dátuma	Típus	Pénzforgalom (Ft) Befizetés(-) Kiutalás(+)	Elszám számla jelző	Átv
<b>101 Társasági adó</b>									
2024.01.01.	Nyitőegyenleg			+	140 000				
				Összesen:	+140 000		0		
					101 adónemen tartozás:		140 000 Ft		
Adónem számlaszáma: 10032000-01076019									
<b>103 Személyi jövedelemadó</b>									
2024.01.01.	Nyitőegyenleg			-	150 841	2024.01.16.	01	-	178 839
2024.01.12.	08-as havi bevallás			+	179 000				1
				Összesen:	+28 159		-178 839		
					103 adónemen többlet:		150 680 Ft		
Adónem számlaszáma: 10032000-06056353									
<b>258 Szociális hozzájárulási adó</b>									
2024.01.01.	Nyitőegyenleg			-	47 373				
				Összesen:	-47 373		0		
					258 adónemen többlet:		47 373 Ft		
Adónem számlaszáma: 10032000-06055912									
<b>289 Kisvállalati adó</b>									
2024.01.01.	Nyitőegyenleg			-	875 646	2024.01.16.	01	-	470 273
2024.01.22.	KIVA előleg alap/önell.			+	872 000				1
				Összesen:	-3 646		-470 273		
					289 adónemen többlet:		473 919 Ft		
Adónem számlaszáma: 10032000-01076356									
<b>290 Személyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)</b>									
2024.01.01.	Nyitőegyenleg			-	467 180	2024.01.16.	01	-	466 395
2024.01.12.	08-as havi bevallás			+	466 000				1
				Összesen:	-1 180		-466 395		
					290 adónemen többlet:		467 575 Ft		
Adónem számlaszáma: 10032000-06055950									
<b>406 TB járulék mszem, ősterm, egyéni vállalk, kifiz terh köt</b>									
2024.01.01.	Nyitőegyenleg			+	394				
				Összesen:	+394		0		
					406 adónemen tartozás:		394 Ft		
Adónem számlaszáma: 10032000-06055802									
<b>407 Biztosítottaktól levont társadalombiztosítási járulék</b>									
2024.01.01.	Nyitőegyenleg			-	688 122	2024.01.16.	01	-	591 595
2024.01.12.	08-as havi bevallás			+	591 000				1
				Összesen:	-97 122		-591 595		
					407 adónemen többlet:		688 717 Ft		
Adónem számlaszáma: 10032000-06055819									

Adónemek egyenlegeinek összesítése

Adózói tartozás 140 394 Ft  
Adózói többlet 1 828 264 Ft  
**Ügyfél összesen 1 687 870 Ft adózói többlet**  
Ebből letét számlák összesen (912,945,954,961) 0 Ft adózói egyenleg

Pénzforgalmi tétel típusának megnevezése:

01 befizetés

Elszámolási számla jelző értelmezése:

1 1178400922229621



## ADÓSZÁMLA - KIVONAT

Szerb Intézet Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság  
1055 BUDAPEST FALK MIKSA UTCA 3. 2.EM, 2.AJTÓ

Készült: 2024.04.03  
Azonosító: 26759508-1-41  
Könyvelési azonosító: 26759508  
Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

KÖTELEZETTSÉG OLDAL				PÉNZFORGALMI OLDAL					
Eszékeltség dátuma	Megnevezés	Hív Adó Nem	Átv	Kötelezettség (Ft) Növekedés(+) Csökkenés(-)	Teljesítés dátuma	Típus	Pénzforgalom (Ft) Befizetés(-) Kiutalás(+)	Elszám azámia jelző	Átv

## 101 Társasági adó

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0	2023.04.06.	01	-	19 000	1	
2023.01.20.	Adóelőleg bevallás (k.kvt)		+	19 000						
2023.04.20.	TA és IJ előleg törlesztés		-	19 000						
2023.04.20.	Adóelőleg bevallás (k.kvt)		+	19 000						
2023.05.31.	Megszűnt adózó bevallás		+	140 000						
2023.07.20.	TA és IJ előleg törlesztés		-	20 000						
2023.07.20.	Adóelőleg bevallás (k.kvt)		+	20 000						
Összesen:				+159 000	Összesen:		-19 000			

Adómen számlaszáma: 10032000-01076019

101 adómenen tartozás: 140 000 Ft

## 103 Személyi jövedelemadó

2023.01.01.	Nyitóegyenleg		-	1 405	2023.03.13.	01	-	1 677	1	
2023.01.12.	08-as havi bevallás		+	3 000	2023.04.06.	01	-	1 918	1	
2023.03.13.	08-as havi bevallás		+	2 000	2023.04.12.	01	-	8 227	1	
2023.04.12.	08-as havi bevallás		+	8 000	2023.05.12.	01	-	1 144	1	
2023.05.12.	08-as havi bevallás		+	1 000	2023.06.12.	01	-	633	1	
2023.06.12.	08-as havi bevallás		+	1 000	2023.07.12.	01	-	6 404	1	
2023.07.12.	08-as havi bevallás		+	6 000	2023.08.15.	01	-	998	1	
2023.08.14.	08-as havi bevallás		+	1 000	2023.09.13.	01	-	120 925	1	
2023.09.12.	08-as havi bevallás		+	121 000	2023.10.16.	01	-	2 593	1	
2023.10.12.	08-as havi bevallás		+	2 000	2023.11.15.	01	-	2 981	1	
2023.11.13.	08-as havi bevallás		+	3 000	2023.12.13.	01	-	7 936	1	
2023.12.12.	08-as havi bevallás		+	8 000	2023.12.29.	01	-	150 000	1	
Összesen:				+154 595	Összesen:		-305 436			

Adómen számlaszáma: 10032000-06056353

103 adómenen többlet: 150 841 Ft

## 182 Szakképzési hozzájárulás

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0	Adómen számlaszáma: 10032000-06056061					
Összesen:				0	Összesen:		0			

182 adómenen egyenleg: 0 Ft

## 184 Innovációs járulék

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0	Adómen számlaszáma: 10032000-06056322					
Összesen:				0	Összesen:		0			

184 adómenen egyenleg: 0 Ft

## 232 Energia ágazat befizetései

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			0	Adómen számlaszáma: 10032000-01076150					
Összesen:				0	Összesen:		0			

232 adómenen egyenleg: 0 Ft

## 258 Szociális hozzájárulási adó

2023.01.01.	Nyitóegyenleg		-	399 975	2023.03.13.	01	-	1 453	1	
2023.01.12.	08-as havi bevallás		+	402 000	2023.03.13.	01	-	48 945	1	
2023.03.13.	08-as havi bevallás		+	1 000						
Összesen:				+3 025	Összesen:		-50 398			

Adómen számlaszáma: 10032000-06055912

258 adómenen többlet: 47 373 Ft

## 289 Kisvállalati adó

2023.04.20.	KIVA előleg alap/önell.		+	660 000	2023.05.12.	01	-	222 765	1	
2023.07.20.	KIVA előleg alap/önell.		+	655 000	2023.06.12.	01	-	214 608	1	
2023.10.20.	KIVA előleg alap/önell.		+	681 000	2023.06.15.	01	-	660 277	1	
					2023.07.12.	01	-	217 869	1	
					2023.08.15.	01	-	214 814	1	

Adómen számlaszáma: 10032000-01076356

KÖTELEZETTSÉG ÖLDAL					PÉNZFORGALMI ÖLDAL					
Eszékedésség dátuma	Megnevezés	Hlv Adó Nem	Átv	Kötelezettség (Ft) Növekedés(+) Csökkenés(-)	Teljesítés dátuma	Típus	Pénzforgalom (Ft) Befizetés(-) Kifizetés(+)	Elszám számla jelző	Átv	
					2023.09.13.	01	-	282 653	1	
					2023.10.16.	01	-	203 162	1	
					2023.11.15.	01	-	198 834	1	
					2023.12.13.	01	-	202 684	1	
					2023.12.29.	01	-	453 980	1	
Összesen:				+1 996 000	Összesen:				-2 871 646	
					<b>289 adónemen többlet:</b>			875 646 Ft		

### 290 Személyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)

Adónem számlaszáma: 10032000-06055950

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			-	459 451	2023.02.13.	01	-	327 990	1	
2023.01.12.	08-as havi bevallás			+	460 000	2023.03.13.	01	-	327 990	1	
2023.02.13.	08-as havi bevallás			+	328 000	2023.04.12.	01	-	329 115	1	
2023.03.13.	08-as havi bevallás			+	328 000	2023.05.12.	01	-	333 179	1	
2023.04.12.	08-as havi bevallás			+	329 000	2023.06.12.	01	-	321 375	1	
2023.05.12.	08-as havi bevallás			+	333 000	2023.07.12.	01	-	321 375	1	
2023.06.12.	08-as havi bevallás			+	321 000	2023.08.15.	01	-	326 370	1	
2023.07.12.	08-as havi bevallás			+	321 000	2023.09.13.	01	-	295 095	1	
2023.08.14.	08-as havi bevallás			+	326 000	2023.10.16.	01	-	237 970	1	
2023.09.12.	08-as havi bevallás			+	295 000	2023.11.15.	01	-	231 150	1	
2023.10.12.	08-as havi bevallás			+	238 000	2023.12.13.	01	-	232 725	1	
2023.11.13.	08-as havi bevallás			+	231 000	2023.12.29.	01	-	466 395	1	
2023.12.12.	08-as havi bevallás			+	233 000						
Összesen:				+3 283 549	Összesen:				-3 750 729		
					<b>290 adónemen többlet:</b>			467 180 Ft			

### 406 TB járulékok mszem, ősterm, egyéni vállalk, kifiz terh köt

Adónem számlaszáma: 10032000-06055802

2023.09.12.	08-as havi bevallás			+	6 000	2023.09.13.	01	-	5 606	1	
Összesen:				+6 000	Összesen:				-5 606		
					<b>406 adónemen tartozás:</b>			394 Ft			

### 407 Biztosítottaktól levont társadalombiztosítási járulékok

Adónem számlaszáma: 10032000-06055819

2023.01.01.	Nyitóegyenleg			-	528 517	2023.02.13.	01	-	394 533	1	
2023.01.12.	08-as havi bevallás			+	432 000	2023.03.13.	01	-	394 533	1	
2023.02.13.	08-as havi bevallás			+	395 000	2023.04.12.	01	-	395 920	1	
2023.03.13.	08-as havi bevallás			+	395 000	2023.05.12.	01	-	386 375	1	
2023.04.12.	08-as havi bevallás			+	396 000	2023.06.12.	01	-	386 375	1	
2023.05.12.	08-as havi bevallás			+	386 000	2023.07.12.	01	-	386 375	1	
2023.06.12.	08-as havi bevallás			+	386 000	2023.08.15.	01	-	386 375	1	
2023.07.12.	08-as havi bevallás			+	386 000	2023.09.13.	01	-	363 953	1	
2023.08.14.	08-as havi bevallás			+	386 000	2023.10.16.	01	-	363 150	1	
2023.09.12.	08-as havi bevallás			+	364 000	2023.11.15.	01	-	354 739	1	
2023.10.12.	08-as havi bevallás			+	363 000	2023.12.13.	01	-	356 682	1	
2023.11.13.	08-as havi bevallás			+	355 000	2023.12.29.	01	-	591 595	1	
2023.12.12.	08-as havi bevallás			+	357 000						
Összesen:				+4 072 483	Összesen:				-4 760 605		
					<b>407 adónemen többlet:</b>			688 122 Ft			

Adónemek egyenlegeinek összesítése

Adózói tartozás	140 394 Ft
Adózói többlet	2 229 162 Ft
<b>Ügyfél összesen</b>	<b>2 088 768 Ft adózói többlet</b>
Ebből letétszámlák összesen (912,945,954,961)	0 Ft adózói egyenleg

Pénzforgalmi tétel típusának megnevezése:

01 befizetés

Elszámolási számla jelző értelmezése:

1 1178400922229621